



COMUNE DI SANTA GIUSTA

Provincia di Oristano

Servizio Tecnico

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

**N. 538 REG. GEN.
N. 198 REG. SERVIZIO
DEL 10/07/2024**

OGGETTO: Liquidazione fattura relativa ai consumi dei mesi di GIUGNO 2024 a favore di ENEL ENERGIA S.P.A. - Convenzione Consip "Energia elettrica 19 - Lotto 7: Sardegna" per la fornitura di energia elettrica dell'utenza "Parco dell'educazione civica" in via Silesu. CIG Convenzione: 8768366C84 CIG derivato: Z3337DF436

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Richiamato il Decreto Sindacale n. 7 del 31.05.2024 di nomina dell'Arch. Emanuela Figus per l'espletamento dell'incarico di posizione organizzativa;

Premesso che, a decorrere dal 1 gennaio 2015, il D.Lgs. n. 126/2014 ha sancito la conclusione del processo di sperimentazione e dato l'avvio all'armonizzazione estesa a tutti gli Enti Territoriali, secondo quanto stabilito dal D.Lgs. n. 118/2011;

Vista la Convenzione Consip "Energia Elettrica 19 - Lotto 7: Sardegna" e relativi allegati, che si intendono interamente richiamati, e posto che aggiudicatario della convenzione Consip è la Società ENEL ENERGIA SPA, con sede legale in Roma (cap 00198), Viale Regina Margherita N. 125 (c.f.: 06655971007);

Richiamate le determinazioni della Responsabile del Servizio Tecnico:

- n. 698/285 del 28.09.2022, con cui è stata disposta l'adesione alla Convenzione Consip "Energia Elettrica 19 - Lotto 7: Sardegna" per la nuova fornitura di energia elettrica presso la nuova utenza "Parco dell'educazione civica" in via Silesu ed è stata assunta la relativa prenotazione di impegno per l'anno 2023;

- n. 23/7 del 22.01.2024 con la quale è stata assunta la prenotazione di impegno per l'anno 2024 - periodo dal 01.01.2024 al 30.06.2024;

Dato atto che:

- l'utenza è individuata con POD IT001E11032653;
- l'erogazione del servizio è attiva dal 11.07.2023;

Vista la fattura n. 005051283606 emessa dalla suddetta ditta in data 05.07.2024, acquisita al ns. Protocollo in data 06.07.2024 con n. 7492 e accettata in data 08.07.2024 (prot. n. 7546), dell'importo di € 51,21 + iva al 22% (€ 11,27) per complessivi **€ 62,48**, relativa alla fornitura di energia elettrica per il mese di giugno 2024 dell'utenza sopra indicata;

Dato atto che il CIG correlato alla procedura assegnato dall'Autorità Nazionale Anticorruzione è il seguente: **CIG Convenzione: 8768366C84 CIG derivato: Z3337DF436**;

Acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva che risulta REGOLARE fino al 18.09.2024;

Dato atto che il servizio è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuiti;

Visto l'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23.12.2014, n. 190, che ha introdotto l'articolo 17-ter nel DPR 26.10.1972, n. 633, che stabilisce che, per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti delle amministrazioni pubbliche, l'IVA esposta in fattura non dovrà essere pagata a favore dell'impresa, ma trattenuta al fine del successivo versamento all'erario direttamente da parte della pubblica amministrazione;

Vista la Legge n. 136 del 13.08.2010, modificata dalla Legge n. 217 del 17.12.2010, la quale prevede:

- nell'art. 3, comma 8, l'obbligo della stazione appaltante di inserire nei contratti sottoscritti con gli appaltatori relativi ai lavori, ai servizi e alle forniture, a pena di nullità assoluta, un'apposita clausola con la quale essi assumono gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari;
- nel comma 9 bis del medesimo articolo, la risoluzione di diritto del contratto in caso di mancato utilizzo del bonifico bancario o postale ovvero degli strumenti idonei a consentire la piena rintracciabilità delle operazioni;

Preso atto che sono stati rispettati i requisiti di cui alla suddetta L. n. 136/2010;

Ritenuto di liquidare la fattura sopraindicata;

Visti:

- il Titolo primo del D.Lgs. n. 118/2011 ed i relativi provvedimenti attuativi, nonché le discipline contabili vigenti alla data di entrata in vigore del citato decreto, con particolare riferimento al D.Lgs. n. 267/2000 per quanto con esso compatibili;
- il D.Lgs. n. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 42/2009", il quale introduce nuovi principi in materia di contabilità degli Enti Locali;
- il principio contabile n. 16 che prevede la c.d. "competenza finanziaria potenziata", secondo la quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili nel momento in cui l'obbligazione sorge, con l'imputazione all'esercizio nel quale esse vengono a scadenza, ma che costituiscono una deroga a tale regola gli accertamenti e gli impegni riguardanti i servizi per conto terzi e le partite di giro che sono registrati e imputati all'esercizio in cui l'obbligazione sorge;

Visti:

- il Regolamento di Contabilità dell'Ente, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 62 del 21.12.2016 e modificato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 51 del 28.12.2017 e con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 06.02.2024;
- gli artt. 107 e 184 del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- la Legge di Bilancio 2024 n. 213 del 30.12.2023;
- il DUP 2024/2026 approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 03 del 06.02.2024;
- la nota di aggiornamento del DUP 2024/2026, approvata dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 8 del 11.03.2024;
- il Bilancio di previsione per gli esercizi 2024/2026 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 15.03.2024;
- il PIAO 2024-2026 approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 36 del 11.04.2024;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 11.04.2024 di approvazione del PEG - parte finanziaria 2024-2026;

DETERMINA

Di liquidare la somma complessiva di **€ 62,48** a favore della Società ENEL ENERGIA SPA, con sede legale in Roma (cap 00198), Viale Regina Margherita N. 125 (c.f.: 06655971007), come da fattura indicata in premessa, sul conto dedicato indicato in fattura e del quale è stata acquisita l'attestazione di tracciabilità ai sensi della Legge n. 136 del 13.08.2010, modificata dalla Legge n. 217 del 17.12.2010.

Di imputare la spesa di **€ 62,48** sul capitolo 1.01.5.03.03 art. 1, missione 1, programma 5, Macroaggregato 103, denominato "Canoni e utenze vari immobili comunali" del Bilancio di Previsione 2024/2026 in conto competenza 2024 – **impegno di spesa n. 2024/51/2024/1.**

Di dare atto che le fatture sopra citate sono soggette alle disposizioni in materia di "Split Payment", pertanto l'IVA, pari alla somma di € 11,27, verrà liquidata direttamente all'Erario, ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972 e ss.mm.ii.

Di trasmettere il presente provvedimento al Responsabile del Servizio Finanziario per gli adempimenti di sua competenza.

Il Responsabile del Procedimento: Dott.ssa Valentina Caria

La Responsabile del Servizio
Firmato digitalmente
Arch Emanuela Figus

Copia analogica di documento amministrativo informatico firmato digitalmente (art. 23 - Decreto Legislativo 7 marzo 2005, n. 82), per gli usi consentiti dalla Legge.

Santa Giusta, _____

Firma

Copia analogica di documento amministrativo informatico firmato digitalmente (art. 23 - Decreto Legislativo 7 marzo 2005, n. 82), per gli usi consentiti dalla Legge. Santa Giusta, _____

Firma